



ООО «Мой Доктор»
КБР, г. Нальчик, ул. Чернышевского, 199в.
тел. +7 (999) 300 00 22
ИНН 0726019107, КПП 072601001
ОГРН 1170726006593
Банк: Ставропольское отделение №5230
ПАО «Сбербанк» России
БИК 040702615
К/с 30101810907020000615
Р/с 40702810860330002235

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности

ООО «МОЙ ДОКТОР» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «МОЙ ДОКТОР» (ООО «МОЙ ДОКТОР») зарегистрировано по адресу: г. Нальчик, ул. Чернышевского, д. 199В, 360000. ИНН 0726019107, ОГРН (по данным организации) 19507061. Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

Основным видом деятельности является деятельность в области медицины (оказание медицинских услуг).

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

2. Учетная политика

Учетная политика ООО «МОЙ ДОКТОР» сформирована в соответствии с действующими российскими стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ 5/2019, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018, ФСБУ 26/2020 и др.). В связи с применением упрощенных способов ведения учета организация:

- признает доходы и расходы кассовым методом;
- не формирует резервы под обесценение финансовых активов, если это не является существенным;
- представляет бухгалтерскую отчетность по укрупненным показателям.

Отчетность составлена в тысячах рублей.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1. Активы

3.1.1. Материальные внеоборотные активы (строка 1150)

На 31 декабря 2025 г. остаточная стоимость материальных внеоборотных активов составляет 10 090 тыс. руб. (на 31 декабря 2024 г. – 10 185 тыс. руб., на 31 декабря 2023 г. – 8 866 тыс. руб.).

Незначительное снижение показателя за год связано с начислением амортизации. Приобретение новых объектов основных средств в 2025 году не производилось. Существенного выбытия не было.

3.1.2. Запасы (строка 1210)

Запасы на конец 2025 г. составили 975 тыс. руб. (на конец 2024 г. – 736 тыс. руб., на конец 2023 г. – 855 тыс. руб.).

Увеличение запасов связано с формированием необходимого объема медикаментов, расходных материалов и товаров для оказания медицинских услуг.

3.1.3. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)

Остаток денежных средств на 31 декабря 2025 г. – 1 413 тыс. руб. (на конец 2024 г. – 270 тыс. руб., на конец 2023 г. – 857 тыс. руб.).

Рост остатка обусловлен получением выручки в декабре 2025 г. и отсутствием крупных платежей в конце отчетного периода.

3.2. Пассивы

3.2.1. Капитал (строка 1300)

Капитал организации на 31 декабря 2025 г. составил 4 105 тыс. руб., что на 5 431 тыс. руб. выше показателя прошлого года (на 31 декабря 2024 г. капитал был отрицательным: -1 326 тыс. руб.).

Изменение обусловлено получением чистой прибыли в размере 4 047 тыс. руб. по итогам 2025 года.

3.2.2. Долгосрочные заемные средства (строка 1410)

По состоянию на 31 декабря 2025 г. долгосрочные заемные средства составляют 5 147 тыс. руб. (без изменений по сравнению с 2024 и 2023 гг.).

Кредиты привлечены на срок более 12 месяцев. Просроченной задолженности нет.

3.2.3. Краткосрочные заемные средства (строка 1510)

Краткосрочные кредиты и займы на 31 декабря 2025 г. – 307 тыс. руб. (на 31 декабря 2024 г. – 697 тыс. руб., на 31 декабря 2023 г. – 769 тыс. руб.).

Снижение связано с частичным погашением краткосрочных кредитов.

3.2.4. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520)

Кредиторская задолженность на конец 2025 г. составила 1 260 тыс. руб. (на конец 2024 г. – 2 853 тыс. руб., на конец 2023 г. – 2 853 тыс. руб.).

Снижение обусловлено погашением задолженности перед поставщиками и подрядчиками.

3.2.5. Другие краткосрочные обязательства (строка 1550)

Показатель на 31 декабря 2025 г. – 1 436 тыс. руб. (на конец 2024 г. – 2 748 тыс. руб.). Включает в себя оценочные обязательства и доходы будущих периодов. Снижение связано с исполнением обязательств в течение года.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1. Выручка (строка 2110)

Выручка за 2025 г. составила 12 840 тыс. руб., что на 4 282 тыс. руб. (или на 50 %) превышает показатель 2024 г. (8 558 тыс. руб.). Рост выручки обусловлен увеличением объема оказанных медицинских услуг, расширением клиентской базы и повышением цен на отдельные услуги.

4.2. Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120)

Расходы за 2025 г. составили 8 793 тыс. руб. против 7 444 тыс. руб. в 2024 г. Увеличение расходов связано с ростом фонда оплаты труда, затрат на медикаменты, коммунальные услуги и аренду, что пропорционально объему оказанных услуг.

4.3. Чистая прибыль (убыток) (строка 2400)

По итогам 2025 г. организацией получена чистая прибыль в размере 4 047 тыс. руб. (в 2024 г. – 1 014 тыс. руб.). Рост чистой прибыли обусловлен опережающим темпом роста выручки по сравнению с расходами.

5. Изменения в структуре баланса и финансовых результатах

В 2025 г. произошли следующие значимые изменения:

- Преодолен отрицательный показатель капитала: с -1 326 тыс. руб. до +4 105 тыс. руб.;
- Значительно улучшена ликвидность: денежные средства выросли с 270 тыс. руб. до 1 413 тыс. руб.;
- Сокращена краткосрочная кредиторская задолженность более чем в два раза;
- Чистая прибыль увеличилась почти в 4 раза по сравнению с 2024 г.

Финансовое положение организации оценивается как устойчивое, наблюдается положительная динамика основных показателей.